

SOCIETATEA GASTRONOM S.A.
 Buzau, Str. Ion Băiesu, bl. 4-5, et. 1
 J10/60/1991; C.I.F. RO 1154474;
 Tel/fax 0238.710196
 Capital social subscris si vărsat: 766.320 lei

PROIECT BVC 2021

Nr. crt.	Indicatori	BVC 2020	Prevederi 2021
I	Venituri totale	2.107.000	1.967.000
	Venituri din exploatare, din care :	2.086.000	1.954.000
	-cifra de afaceri	2.086.000	1.954.000
	-alte venituri din exploatare	-	-
	Venituri financiare, din care :	21.000	13.000
	-dobanda bancara	21.000	13.000
II	Cheltuieli totale	1.310.000	1.295.500
	Chelt. pentru exploatare	1.310.000	1.295.500
	Amortizare	360.000	360.000
	Impozite si taxe locale	227.000	195.000
	Asigurari	4.000	3.500
	Chelt. protocol, reclamă, publicitate	2.000	2.000
	Cheltuieli priv. utilități	20.000	17.000
	Chelt.transport,deplasări	1.000	1.000
	Cheltuieli cu Depozitarul Central	1.200	1.500
	Comisioane bancare	4.000	1.700
	Cheltuieli cu întreținerea si repararea spatiilor	40.000	40.000
	Alte prestatii/colaboratori	180.000	175.000
	Materiale consumabile	2.300	2.300
	Obiecte inventar	1.500	1.500
	Consum carburanti	2.000	2.000
	Chelt. personal din care:	465.000	493.000
	-salarii brute	454.950	482.570
	-contrib.asiguratorie pt.munca	10.050	10.430
III	REZULTAT EXPLOATARE	776.000	658.500
IV	REZULTAT FINANCIAR	21.000	13.000
V	PROFIT BRUT	797.000	671.500
	IMPOZIT VENIT	21.070	19.670
VI	PROFIT NET	775.930	651.830

Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli propus pentru anul 2021

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 reprezinta principalul instrument de programare atat a rezultatelor cat si a fondurilor necesare, urmarind asigurarea echilibrului financiar.

Datele cuprinse in buget se refera la veniturile, cheltuielile si rezultatele preconizate a se realiza in exercitiul financiar 2021 si se bazeaza pe urmatoarele ipoteze:

1. Previziuni de inchidere a exercitiului financiar la 31.12.2020:

Nr. crt.	Indicatori	2020 Prevederi BVC	Estimat 2020	%
I	Venituri totale	2.107.000	1.892.274	89,80
	Venituri din exploatare, din care :	2.086.000	1.843.183	88,36
	-cifra de afaceri	2.086.000	1.835.731	88,00
	-alte venituri din exploatare	-	7.452	-
	Venituri financiare, din care :	21.000	49.091	233,77
	-dobanda bancara	21.000	49.091	233,77
II	Cheltuieli totale	1.310.000	1.143.185	87,26
	Chelt. pentru exploatare	1.310.000	1.143.185	87,26
	Amortizare	360.000	333.000	92,50
	Impozite si taxe locale	227.000	133.500	58,81
	Asigurari	4.000	3.300	82,50
	Chelt. protocol, reclamã, publicitate	2.000	1.400	70,00
	Cheltuieli priv. utilități	20.000	14.500	72,50
	Chelt.transport,deplasări	1.000	260	26,00
	Cheltuieli cu Depozitarul Central	1.200	900	75,00
	Comisioane bancare	4.000	1.300	32,50
	Cheltuieli cu întreținerea și repararea spațiilor	40.000	20.000	50,00
	Alte prestatii/colaboratori	180.000	165.000	91,67
	Materiale consumabile	2.300	1.700	73,91
	Obiecte inventar	1.500	1.500	100,00
	Consum carburanti	2.000	700	35,00
	Venituri proviz prime salariați	-	1.125	-
	Chelt. personal din care:	465.000	465.000	100,00
	-salarii brute	454.950	454.950	100,00
	-contrib.asiguratorie pt.munca	10.050	10.050	100,00
III	REZULTAT EXPLOATARE	776.000	699.998	90,21
IV	REZULTAT FINANCIAR	21.000	49.091	233,77
V	PROFIT BRUT	797.000	749.089	93,99
	IMPOZIT VENIT	21.070	23.734	112,64
VI	PROFIT NET	775.930	725.355	93,48

Avand in vedere obiectul de activitate al societatii, precum si faptul ca 1/3 din contractele de inchiriere sunt aferente unor activitati care au fost suspendate pe perioada starii de urgenta si de alerta, societatea GASTRONOM SA a estimat o reducere semnificativa a veniturilor din chirii ca impact generat de COVID-19 asupra activitatii societatii.

In ceea ce priveste capitolul de cheltuieli, reducerea semnificativa de 41% a cheltuielilor cu impozite si taxe locale se datoreaza bonificatiei de 5% primita de societate pentru plata integrala a impozitelor aferente anului 2020 precum si reducerii cu 50% a impozitului pe cladirile in care activitatea a fost afectata pe durata starii de urgenta (conform OUG 69/2020).

2. Previziuni realizare plan de investitii 2020

Planul de investitii aferent anului 2020, cuprinde amenajari, modernizari si reparatii capitale la activele societății in suma de 260.000 lei. Se estimeaza realizare in procent 21%, utilizandu-se surse proprii de finantare.

La data de 30.09.2020 societatea avea disponibilități banesti în valoare de 1.752.438 lei.

3. Proiect BVC 2021

Veniturile totale se estimeaza a fi realizate in suma de 1.967.000 lei.

- veniturile din exploatare cuprind veniturile din chirii. Societatea si-a propus o tinta de 1.954.000 lei, cu 6 % peste nivelul preconizat a se realiza in 2020. S-a determinat avand in vedere valoarea chiriei contractelor existente, gradul de inchiriere de 93,71 % si o crestere cu 1,5% a venitului prin inchiriere de spatii libere, eventuale rezilieri de contracte, precum si posibilitatea reintroducerii interdictiilor de functionare a chiriilor cu obiect de activitate restaurante, baruri ,cafenele.
- alte venituri din exploatare nu au fost prevazute, acest post cuprinzand penalitati de intarziere.
- veniturile financiare estimate in suma de 13.000 lei sunt constituite din dobanzi bancare. S-a avut in vedere disponibilul existent, constituirea de depozite bancare si diminuarea disponibilului prin plata dividendelor la nivelul profitului estimat a se realiza in anul 2020.

Cheltuielile totale sunt estimate in suma de 1.295.500 lei

- cheltuielile privind amortizarea determinate la nivel de 360.000 lei, au in vedere valorile de inventar la 31.12.2020 si corectiile imobilizarilor realizate in folosul societatii
- cheltuielile cu impozite si taxe locale, in suma de 195.000 lei, cuprind impozitele si taxele locale, cheltuielile cu prorata, alte impozite si taxe. Pentru impozite si taxe locale societatea a avut in vedere valoarea cladirilor la 31.12.2019 (data reevaluare) si cotele de impozitare stabilite de C.L.M. Buzau pentru anul 2020, neexistand o hotarare pentru impozitare 2021 pana la aceasta data.
- cheltuielile cu asigurarile cuprind primele de asigurare a constructiilor (spatiilor) si asigurarile de raspundere civila profesionala a administratorului unic si directorului
- pentru utilitati ne-am raportat la consumul estimat in anul 2020 corelat cu previziunea preturilor
- pentru cheltuielile cu intretinerea si repararea spatiilor estimate in suma de 40.000 lei, s-a avut in vedere mentinerea in stare buna a spatiilor, de functionare a dotarilor, instalatiilor de caldura, etc.
- cheltuielile cu colaborarii, determinate in suma de 175.000 lei, includ indemnizatii administrator unic, auditor intern, auditor extern, onorariu avocat colaborator.
- cheltuielile cu personalul, in suma de 493.000 lei, cuprinde salariile angajatilor si indemnizatiile directorului.

Societatea Gastronom SA isi propune sa realizeze profit brut in suma de 671.500 lei, din care, din activitatea de exploatare suma de 658.500 lei si profit net in suma de 651.830 lei, determinat prin aplicarea cotei de impozitare pe venit microintreprindere de 1% .

Administrator unic
Diana VERES



Director
Ec. Liliana Popa